

Годовой отчет по ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2010 год

I. Положение общества в отрасли.

ОАО «Коксохиммонтаж-2» - это стабильное строительное предприятие г. Череповца, занимающее позиции лидера в строительной области и привлекаемое в качестве основного подрядчика (генподрядчика) к реконструкции и возведению новых сооружений, участвующее в разработке проектов, изготовлении, монтаже и вводе в эксплуатацию технических устройств, для опасных производственных объектов. За почти 36 – летнюю историю своего развития, непрерывного совершенствования технологии и качества ОАО «КХМ-2» возводил объекты химии, металлургии и другие опасные производственные объекты. Развивая свои возможности и расширяя сферу производственной деятельности ОАО «Коксохиммонтаж-2» зарекомендовало себя на российском рынке, как достойное предприятие, работающее по принципу «от проекта до объекта». ОАО «Коксохиммонтаж-2» одним из первых в регионе сертифицировал систему менеджмента качества на соответствие международной системе ISO 9001:2000, является лауреатом премии «Российский строительный Олимп» и программы «Надежные организации строительного комплекса России». В 2006 году Департаментом строительства Вологодской области и ассоциацией строителей и монтажников предприятие было рекомендовано к участию в X Всероссийском конкурсе на лучшую строительную организацию, проводимом Росстроем, где ОАО «Коксохиммонтаж-2» было награждено дипломом Победителя III степени « За достижение высокой эффективности и конкурентоспособности в строительстве и промышленности строительных материалов». Также в 2006 году в Министерстве регионального развития общество стало обладателем диплома «Победителя Конкурса Межправительственного Совета по сотрудничеству в строительной деятельности стран СНГ» и международной награды «Европейский Стандарт». В 2007 году предприятие было признано « Лучшей компанией 2007 года». В сентябре 2008 года в рамках церемонии официального общественного признания « Элита национальной экономики» вручен диплом лауреата ежегодной международной премии «Лучший налогоплательщик» и удостоена звания «Социально-ответственная компания 2008 года». В 2010 году предприятие «За достижение высокой эффективности и конкурентности в строительстве и промышленности строительных материалов» награждено Дипломом Международного Олимпа V Международного конкурса на лучшую строительную и проектную организацию .

II. Основные направления деятельности предприятия .

Комплексное возведение объектов «под ключ», в том числе опасных промышленных производств, начиная от участия в проектировании до полного завершения и ввода объекта в эксплуатацию, включая изготовление, монтаж и ремонт металлоконструкций зданий, сооружений, резервуаров; технических устройств (сосудов и аппаратов), работающих под давлением и с агрессивной средой; паровых и водогрейных котлов, сосудов, работающих под давлением, трубопроводов пара и горячей воды; объектов газового хозяйства, а также предприятие выполняет земляные, каменные работы, работы по монтажу бетонных, железобетонных и стальных конструкций, магистральных трубопроводов, по устройству внутренних и наружных сетей и коммуникаций и многие виды работ, связанные с повышенной опасностью промышленных производств.

Все работы выполняются согласно Свидетельства № 0065-2009-3528011493-С-2 о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выданное 27 апреля 2009 года саморегулируемой организацией НП «Межрегиональное Объединение Строителей»

III. Отчет о результатах развития общества .

Объем выручки за 2010 год по сравнению с предшествующим годом резко снизился на 39,1 % , при этом себестоимость продаж снизилась несколько ниже на 41,5 % ,данный фактор свидетельствует о сокращение затрат в общей выручке выполненных работ , однако он незначителен и составляет 2,4% По результатам работы за 2010 года предприятием получен убыток от продаж в сумме 2930 т.руб., а общий убыток, включая прочие доходы и расходы в целом по предприятию, составил 8523 т.руб.

Анализ формирования чистой прибыли ОАО «Коксохиммонтаж-2» за 2010 год

Показатель	2010 г.	2009г.	Отклонения (+.-) Т.руб	Удел.вес к выручке, %		Откл. Удел. ве са, %	Темпы роста по к прош. году
				2010 г.	2009 г.		
				Тыс.руб.			
Выручка от общей реализации :	466699	766863	-300164	100	100	-	60,9
в т. ч. С М Р	396440	673973	-277533	84,9	87,9	-3	-
в т.ч.субподряд.раб.	266066	476885	-210819	57,0	62,2	-5,2	-
Изготовление продукции	8194	21246	-13052	1,9	2,8	-0,9	-
Услуги	27822	21437	6385	5,9	2,8	+3,1	-
Торговые операции	31691	48238	-16547	6,8	6,3	+0,5	-
Общественное питание	2552	1969	583	0,5	0,3	+0,2	-
Себестоимость продаж :	-402230	-687553	-285323	86,2	89,7	-3,5	58,5
в т.ч. С М Р.	-341293	-598229	-256936	73,1	78,0	-4,9	-
В т.ч. субподряд.раб.	-266066	-476885	-210819	57,0	62,2	-5,2	-
Изготовление продукции	-8596	-20796	-12200	1,9	2,7	-0,8	-
Услуги	-19301	-19540	-239	4,1	2,6	+1,5	-
Торговые операции	-31611	-47942	-16251	6,8	6,3	-0,5	-

Общественное питание	-1349	-1046	+303	0,3	0,1	+0,2	-
Коммерческие расходы	-1114	-1204	-90	0,2	0,2	-	92,5
Управленческие расходы	-66285	-58221	+8064	14,2	7,6	+6,6	113,9
Прибыль(-убыток) от продаж :	-2930	19885	-22815	-	-	-	-
в т.ч. СМР	-9162	19814	-28976	-	-	-	-
Изготовление продукции	-1812	-1515	-297	-	-	-	-
Услуги	7955	1571	+6384	-	-	-	-
Торговые операции	-	296	-296	-	-	-	-
Общественное питание	89	-281	+370	-	-	-	-
Прочие доходы	44446	19537	+24909	-	-	-	-
Прочие расходы	-50039	-25739	-24300	-	-	-	-
Прибыль до налогообложения	-8523	13683	-22206	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	2171	65	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	-1378	-554	-	-	-	-	-
Налог на прибыль	-	3255	-	-	-	-	-
ЕНВД, налог.санкции.	-53	-42	-	-	-	-	-
Чистая прибыль (-убыток)	-7783	9897	-17680	-	1,3	-	-
Рентабельность чистой прибыли % (без с/п)	-	5,0	-	-	-	-	-
Чистые активы на конец года	108425	119731	-	-	-	-	-
Чистая прибыль на одну акцию руб.	-	1298	-	-	-	-	-
Численность персонала на конец года чел	403	80	-	-	-	-	-
Средний доход на одного работника руб.	31135	29362	-	-	-	-	-

В получение убытков от продаж в 2010 г. сыграло решающую роль - это резкое снижение объемов выполненных работ и рост накладных расходов .

Расшифровка прочих доходов

Вексельные операции -	43950,0 т.руб
Проценты полученные -	18,5 т.руб.
Продажа ОС -	298,6 т.руб.
Прочая реализация-	286,1 т.руб.
*Снятие объемов за декабрь 2009г. по «Аммофос» с/подр.ИТЦ «Витекс»	-118,6 т.руб.
Прибыль прошлых лет(снятие г/услуг по работам декабря ИТЦ «Витэкс».)	-6,0 т.руб.
Прочие доходы(деп.з/та,,излишки по стол.)-	17,1 т.руб.
ИТОГО	44445,7 т.руб.

Расшифровка прочих расходов

Вексельные операции -	43950,0 т.руб.
Услуги банка -	305,1 т.руб.
Отчисления в страховые взносы в фонды	165,5 т.руб.
Списание дебиторской задолженности -	544,7 т.руб.
Проценты уплаченные по займу	71,6 т.руб.
Госпошлина	46,6 т.руб.
Продажа ОС	112,3 т.руб.
Прочая реализация	103,1 т.руб.
Расходы по экспертизе промбезопасности проектн.документации по объекту с которым планировалось заключение договора.	98,0 т.руб.
Списание ТМЦ по акту инвентаризации, пришедшие в негодность	156,5 т.руб.
*Отчисления по загрязнению окр.среды сверхлимита	3,5 т.руб.
*Материальная помощь пенсионерам	336,5 т.руб.
*Материальная помощь работникам	58,4 т.руб.
*Новогодние подарки детям работников	13,5 т.руб.
*Оплата за обучение в институте	80,0 т.руб.
*Оплата за обучение профбухгалтеров	7,2 т.руб.
*Поздравления работников	66,7 т.руб.
*Премии работникам	413,7 т.руб.
*Путевки в ДОЛ и санатории	156,1т.руб.

*Расходы по ритуальным услугам	11,3 т.руб.
*Финансовая помощь сторонним организациям	71,9 т.руб.
Абаконовское Соц.Культ.объединение -12,0т.руб	
Центр детского творчества 20,0 т.руб	
Нац.фонд писателей.- 5,0 т.руб	
Ассоциация строителейг.Череповец 10,0т.руб	
ПТУ №8 - 10,0 т.руб	
Детская горбольница – 7,5т.руб.	
Детсад №8 -7,4 т.руб.	
*Амортизация ОС не принимаемая к н/обл.	5,1 т.руб.
*Начислено по актам налоговой выездной проверки	899,2 т.руб.
*Расходы связанные с проведением Акционерного собрания	2,1 т.руб.
*Расходы по согл. с горбольницей на содержание фельдшера	101,5 т.руб.
*Снятие объемов за декабрь2009г. по ОАО «Аммофос»	-118,6 т.руб.
*Штрафы Аммофос 2008г.	10,4 т.руб.
*Расходы по ведению реестра	45,8 т.руб.
*Участие в конкурсе	166,6 т.руб.
*Вознаграждение председателю СД	1000,0 т.руб.
*Компенсацион. выплата генеральному директору в связи с увольнением	886,6 т.руб.
*Прочие расходы не принимаемые к н/обложению	268,1 т.руб.
Галерея почета 30,0 т.руб	
Обучение фельдшера 2,8 т.руб.	
Расходы по установке баннера 54,7т.руб	
Расходы по материалам к праздн.датам.	
(открытки,плакаты,грамоты,новог.украшения и т.д) 137,3 т.руб.	
НДС выделенный в командировочных расходах ,но не подтвержденный документами. -43,3 т.руб.	
ИТОГО	50039,0т. руб.

В прочих доходах и расходах отражено снятие объемов за декабрь м-ц 2009 г. по объекту ОАО «Аммофос» ПЭФК «Установка ЛФВ с поверхностью 110м2 взамен КВФ №2». Согласно письму ОАО «Аммофос» от 31.03.2010 № 140-33/10 объемы в сумме 118584 руб. были скорректированы . Объемы выполнял субподрядчик ООО ИТЦ «Витэкс» , таким образом корректировка отражена в бухгалтерском учете и по доходу и расходу. Сдана уточняющая декларация по налогу на прибыль и НДС за 4 квартал 2009 г. . Генуслуги выставленные в декабре 2010года в адрес ООО ИТЦ «Витэкс» в сумме 5929 руб. отражены в отчетном году как убытки прошлых лет.

Динамика изменения структуры основного вида деятельности
СМР и изготовления металлоконструкций

Тыс.руб.

Структура выручки СМР	ВСЕГО СМР+ Изгот. м/к.	СМР	%	Услуг и геподряд.	%	Капремонт	%	Изготовление продукции	%
2006г	1029222	780112	75,8	5907	0,6	89209	8,7	153994	14,9
2007г.	977913	766891	79,0	8132	1,0	169658	3,3	33232	3,0
2008г.	951686	769424	80,8	9130	1,0	85812	9,0	87320	9,2
2009г.	695219	620588	89,3	7098	1,0	46287	6,7	21246	3,0
2010г.	404634	387212	95,7	2549	0,6	6679	1,7	8194	2,0

В 2010 году заключен договор строительного подряда № СС-01/14-КХМ2 с ООО «Трест Коксохиммонтаж», сроком выполнения более года. По договору требуется изготовление металлоконструкций для выполнения строительного-монтажных работ, монтаж которых будет осуществляться в будущем году. По данному договору внесено дополнение в учетную политику 2010 года (приказ № 139 от 30.06.2010 г.), где «по договорам, в которых требуются изготовление металлоконструкций для выполнения строительного-монтажных работ, длительность которых более года и срок начала и сдачи их выполнения приходится на разные отчетные периоды, в которых отсутствует возможность определения степени готовности работ, а так же сумма фактически понесенных расходов в отчетном периоде не возмещается заказчиком, ПБУ №2 /2008 к таким договорам не применяется. Данные металлоконструкции учитываются в составе материальных затрат на счете 10,2 «Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали» в сумме прямых затрат. Всего в 2010 году по договору изготовлено 948,205 т. металлоконструкций на сумму 52135,6т.руб. В 2011 году при выполнении СМР металлоконструкции будут учитываться в качестве материальных затрат по форме КС-2. Доля косвенных расходов причитающаяся, на металлоконструкции, отражена в отчетном периоде и распределена между выполненными работами 2010 года.

Изготовление металлоконструкций по этому договору в таблице не отражено.

Основные объекты, построенные и смонтированные за отчетный 2010 год –

На ОАО «Аммофос»:

- установка дополнительной градирни в водооборотном цикле сернокислотного производства;
- монтаж оборудования и т/проводов насосной станции дренажных вод объединенного шламонакопителя фосфогипса в производстве экстракционной фосфорной кислоты;
- реконструкция магистральных теплоэнергетических сетей (ТЭЦ-ЭФК1).Монтаж трубопроводов отработанного пара 13атм;
- монтаж трубопровода подачи жидкого аммиака Ду150 от склада аммиака 2.85 до корпусов 7.00,7.01 (II очередь) производства минеральных удобрений;
- реконструкция бункеров в корпусе 2.51 с установкой толкателя на южном пути.

На ОАО «Северсталь»:

- ПХЛ.ЦПМ. Реконструкция агрегата непрерывного горячего цинкования в производстве холоднокатанного листа (II этап, включающий работы по строительству насосной станции оборотного водоснабжения со сдачей в эксплуатацию(т.е. «под ключ»),общестроительные работы по РП-155 и машинному залу; работы по переносу и подводу объектов энергетики; монтаж оборудования печи отжига в осях 33-30 и башни водоохлаждения; подготовка двух въездов; удлинение пути передаточной тележки; защита работающего технологического оборудования; изготовление м/конструкций технологической линии в осях 43-41, 13-16 ; общестроительные работы в осях 34-30);
- Реконструкция агрегата полимерных покрытий №2 с расширением производственного здания цеха в производстве холодного проката (а именно работы по монтажу оборудования участка предварительной подготовки поверхности и оборудования участка химотделки; работы по монтажу оборудования участка нанесения полимерного покрытия ;работы по монтажу печи сушки полимерного покрытия и оборудования очистки отходящего воздуха);
- реконструкция коксовой батареи №7 с УСТК на коксохимическом производстве, включая демонтаж, изготовление и монтаж металлоконструкций.

На ОАО «Череповецкий «Азот»:

Монтаж фильтра для очистки оборотной воды от механических примесей, установка фильтра на всас компрессора поз.402 с изготовлением и монтажом металлического пенала и т/проводной обвязкой, демонтаж и установка нового блока осушки воздуха КИП на АМ-76 с т/проводной обвязкой, установка радарных уравнимеров, замена уравнимеров

колонок на сепараторах поз.431, монтаж трубного пучка подогревателя АВСП 116, ремонт испарителя аммиака поз.428, изменение схемы газоснабжения цеха АМ-76 с устройством единого узла учета подачи природного газа давлением 43 кгс/см² и др.

Динамика активов и пассивов баланса ОАО «Коксохиммонтаж-2» в 2010 году

Структура актива баланса
(состав и размещение средств)

Наименование Статей	Код строк и	На начало Отчетного года	На конец Отчетного года	Абсолютн. изменение	Горизонт .анализ Удельный вес в % измени й	Вертикал .анализ Удел.вес изменен. в % к итогу баланса на нач.года
Нематериал. Активы	110		-		-	
Основные средства	120	84168	77788	-6380	-7,6	-2,0
Незавершенное пр- во	130	297	411	+114	+38,3	-
Долгосрочныефин. Вложения	140	17194	17194	-	-	
Отложенные налоговые активы	145	92	2263	+2171	+236	+0,7
ИТОГО ПО ВНЕОБОР. АКТИВАМ А I	190	101751	97656	-4095	-4,0	-1,3
Запасы	210	38868	109959	+71091	+182,9	+22,4
НДС	220	5830	5217	-613	-10,5	-0,2
Дебитор.задолженн ост	240	143459	91465	-51994	- 36,2	-16,4
Краткосроч.фин.вл ож.	250	8650	-	-8650	-100	-2,7
Денежные средства	260	17615	6606	-11009	-62,5	-3,5
Прочие оборот.активы	270	1063	665	-398	- 94,0	-0,1
ИТОГО ПО ОБОРОТ. АКТИВАМ А II	290	215485	213912	-1573	-0,7,3	-0,5
БАЛАНС А (I+II)	300	317236	311568	-5668	- 1,8	-1,8

При сравнении показателей актива и пассива баланса выявлено, что валюта баланса на конец отчетного периода 2010 г. незначительно сократилась на 5668 тыс. рублей или на 1,8 % .

Причиной изменения стоимости основных средств на конец года является физический износ . За 2010 год всего начислено амортизации по бухгалтерскому учету 9679 т.руб., для целей налогообложения 16253,1 т.руб.

В 2009г. ОАО «Коксохиммонтаж-2» приобрело основное средство в лизинг сроком на 10 лет «Кран монтажный специальный МКСГ-125.01.», стоимость которого составила 34100 т.руб. По условиям договора предмет лизинга учитывается на балансе ОАО «Коксохиммонтаж-2» и начисляется амортизация с коэффициентом 3,0.

В составе основных средств числится земельный участок ОАО «Коксохиммонтаж-2» стоимость 449,7 т.руб. на который амортизация не начисляется.

Всего введено в эксплуатацию в 2010 году основных средств на сумму 3411,2 т.руб. Выбыло основных средств на сумму 517,6 т.р.

На конец отчетного года по строке баланса «Незавершенное производство» числится на счете 07 «Оборудование требующее монтажа» Листоправильная машина VEB-16 с рольгангом .В 2010 году закуплено оборудование для монтажа в 2011 году всепогодной камеры с ИК-подсветкой 1/3 и водонагреватель для нагрева хозяйственной воды.

Значительное изменение отложенных налоговых активов на конец года сформировано главным образом за счет наличия убытка отчетного периода.

Состав отложенных налоговых активов на конец года:

-основные средства(сроки начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете разный) – 155,4 т.руб.

-убыток текущего(отчетного) периода - 2107,3 т.руб.

Основные статьи которые претерпели значительное изменение :

- запасы (увеличились на 22,4%)

- дебиторская задолженность (сократилась на 16,3%.)

Увеличение на 22,4% производственных запасов произошло за счет выполнения строительного договора с ООО «Трест Коксохиммонтаж» № СС-01/14-КХМ2 .Изготовлены металлоконструкции на сумму 52135,6т.руб.для выполнения строительно-монтажных работ в 1 полугодии 2011 года на объекте ОАО «Северсталь УСТК-2с газоходами и пылеосадительными бункерами. Вентустановка УСТК-2.Пылеосадительная станция» .Если учесть, что металлоконструкции предназначены для конкретного объекта

с существующим договором ,можно сказать что увеличение запасов произошло лишь на 6%.

Основная дебиторская задолженность за выполненные работы, услуги на конец года по следующим заказчикам :

ОАО «Аммофос» - 21204,2 т.руб.
 ОАО «Северсталь» - 628,6 т.руб.
 ООО «СпецМонтаж» - 24416,1 т.руб.
 ООО «Трест Коксохиммонтаж» -25829,1 т.руб.
 ООО «Промсталькомплект» - 1693.0 т.руб.
 ООО «Энергомет» - 400,5 т.руб.
 ООО « Фелица» - 549,0 т.руб.
 ОАО «Литейно-механический завод» -678,0 т.руб.

Вся дебиторская задолженность является текущей , кроме ООО «Энергомет». По данному покупателю оформлена претензия .

Структура пассива баланса (источники образования)

Наименование статьи пассива баланса	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Абсолютн. изменение (сумма)	Горизон т. анализ Удельный вес % изменений	Вертикальный анализ Удел.вес изменений к итогу баланса на н.года.
Уставный капитал	410	22872	22872	-	-	
Добавочный капитал	420	7005	7005	-	-	
Резервный капитал	430	2964	2964		-	
Нераспред.прибыль Прошлых лет	470	86890	75584	-11306	-13,0	-3,6
ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ «КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ» III	490	119731	108425	-11306	-13,0	-3,6
Займы и кредиты	510	3125	-	-3125	-100,0	-0,9
Отложенные налоговые активы	515	635	2013	+1378	+217,0	+0,4
Прочие долгосрочн. обязательства	520	38219	34196	-4023	-10,5	-1,3
ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ «Долгосрочные обязательства» IV	590	41979	36209	-5770	-13,7	-1,8
Займы и кредиты	610	6833	10008	+3175	+46,5	+1,0
Кредиторская задолженность	620	148693	156926	+8233	+5,6	+2,6

Доходы будущих периодов	640		-	-	-	
ИТОГО ПО РАЗДЕЛУ «КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА» V	690	155526	166934	+11408	+7,4	+3,6
БАЛАНС II (III+IV+V)	700	317236	311568	-5668	-1,8	-1,8

В отличие от актива баланса ,здесь нет статей пассива которые бы значительно изменились.

Строка 470 баланса «Нераспределенная прибыль прошлых лет»сократилась на 11306 т.руб. т.к у предприятия были выплаты согласно решения акционерного собрания за 2009год и получен убыток за 2010 год.

Долгосрочный заем, взятый на 2 года был досрочно погашен в начале года.

Наличие отложенных налоговых активов на конец года :

-Материалы - 6,3 т.руб.

-Основные средства - 2006,8 т.руб.

Налоговый актив по материалам образован по материалам за счет выдачи спецодежды, в бухгалтерском учету спецодежда со сроком свыше 12 месяцев подлежит равномерному списанию в себестоимость в течение всего периода , в налоговом списывается сразу. Налоговый актив по основным средствам сформирован преимущественно за счет применения ускоренной амортизации (по объекту «Кран монтажный специальный МКСГ-125.01»)

Прочие долгосрочные обязательства представляют собой лизинг ,сроком на 10 лет . В течение 2010 года по договору лизинга погашено 4023,0 т.руб.

В декабре месяце 2010 года организация взяла новый заем, для расчетов с поставщиками сроком на 12 месяцев, под 3 % годовых.

На фоне всех незначительных статей баланса самое большое изменение подверглась статья «Кредиторская задолженность»:

Основная кредиторская задолженность, на конец года по следующим поставщикам:

ООО «Автокомлайн»-	2033,8 т.руб.
ОАО «Аммофос»-	5246,9 т.руб.
ООО «Имрон»-	2031,7 т.руб.
ООО «Комрем»-	3491,9 т.руб.
ООО «КХМ-Плюс» -	3195,8 т.руб.
ООО «КХМ-Проект-2» -	4580,9 т.руб.
ООО « Микрон»-	2168,5 т.руб.
ООО «Морена плюс»-	3172,2 т.руб.
ООО «Ниафиб»-	2152,4 т.руб.

ООО «ПрофСтройКом» -	3287,5 т.руб.
ООО «Ремарт»-	1643,3 т.руб.
ООО «Ремком»-	2327,9 т.руб.
ООО «Сваоком-плюс»-	2021,5 т.руб.
ООО «Трест-Коксохиммонтаж»-	60009,1 т.руб.
Вся задолженность поставщиков – текущая.	

Наличие большой задолженности по ООО «Трест Коксохиммонтаж» г.Москва объясняется исполнением заключенного договора ,по которому генподрядчик для изготовления металлоконструкций поставляет металлопрокат , а оплата которых будет осуществляться по мере монтажа и оплаты выполненных работ.

Перечень сданных в аренду основных средств на 01.01.2011 год:

- Гараж для автотранспорта,
- Здание под автомойку.

В 2010 году на убытки предприятия согласно приказу генерального директора списаны суммы дебиторской задолженности как безнадежные долги, по которым срок исковой давности истек по следующим должникам:

ОАО «Череповецкое Спец.Автотранспортное предприятие» -	34031,20руб.
ЗАО «Саратовэнергомашкомплект»	- 219480,0руб.
ЗАО «Саратовэнергомашкомплект»	- 178416,0 руб.
ООО «Проммашсервис»	- 236,0 руб.
ООО «Хармес»	- 82610,23 руб.
ЧП Едемский Андрей Александрович	- 27900,0 руб.
Долг по зарплате бывшего работника Абрамова С.А.	- 2046,70 руб.
Общая сумма безнадежных долгов составила 544720,13 руб. и без учета долга по	

зарплате поставлена на забалансовый учет.

Чистые активы ОАО «Коксохиммонтаж-2» на 31.12.2010 года составили108425 т.руб., несмотря на уменьшение чистых активов в 2010 году чистые активы в 4,7 раз превышают уставный капитал. Такое соотношение характеризует финансовое положение как положительное и считается, что полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов.

Межрайонной инспекцией ФНС по крупнейшим налогоплательщикам Вологодской обл. Решением № 09-21/22 от 28 декабря 2009года начата выездная проверка Открытого акционерного общества «Коксохиммонтаж-2» и окончена 28.08.2010 г. По результатам налоговой проверки ОАО «Коксохиммонтаж-2» привлечен к налоговой ответственности. Все необходимые исправления отражены в документах бухгалтерского и налогового учета за 2010 год.

Разница между данными бухгалтерского учета и налоговым учетом

Налогооблагаемая прибыль за 2010 год согласно налоговой декларации составила 10536494 рублей. Разница между налоговой и бухгалтерской прибылью, отчетного периода, образовалась в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах.

$$10536494=8523236+ 4558322*+4439738*-6573580**-2000***$$

8523236 руб. - прибыль по данным бухгалтерского учета, без учета убытка по столовой

*4558322 руб. – постоянное налоговое обязательство (превышение фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения и в соответствии со ст. 270 НК и не принимаются к налогообложению),

** 6573580 руб. – временная разница, образовавшаяся в результате начисления амортизации (срок амортизации основных средств в бухгалтерском учете принятых до 2002 года и налоговом учете разный и применения коэффициента.

***2000 руб. – временная разница, образовавшаяся по учету спецодежды (расходы по спецодежде в бухгалтерском учете со сроком более 12 месяцев признаются равными долями, в налоговом учете расходы по спецодежде при передаче в эксплуатацию признаются сразу.)

ФИНАНСОВЫЕ показатели деятельности

	2010	2009	2008	2007	2006	2005	Значения коэффиц.
	г.	г.	г.	г.	г.	г.	
Коэффициент текущей ликвидности=Стр.290ф1 : 690ф1	1,28	1,39	1,24	1,08	0,98	0,98	Мин.знач. 2.0
Коэффициент абсолютной ликвидности = стр.250ф1+стр.260ф1): стр.690Ф1	0,04	0,17	0,05	0,27	0,35	0,26	Оптим.знач. от 0,2 и выше
Коэффициент обеспеченности оборотных активов собственными средствами = (стр.490ф1-стр.190ф1):290	0,05	0,08	0,16	0,8	-0,01	0,02	Норма - более 0,1
Соотношение собственных и заемных средств =стр.490ф1:(стр.590ф1+ стр.690ф1)	0,53	0,6	0,45	0,4	0,185	0,18	Не менее 1,0 Зависимость от внешних кредиторов велика
Коэффициент финансовой независимости (доля активов покрывающихся за счет собственного капитала) = стр.490ф1 : стр.300ф1	0,35	0,38	0,31	0,29	0,15	0,16	Мин.знач. 0,5
Коэффициент маневренности (использование собственного капитала для финансирования текущей деятельности, т.е вложенные в оборотные средства)=(стр.490ф1- стр.190ф1):стр.490ф1	0,1	0,15	0,4	0,2	-0,1	-0,13	Оптим.знач.0,5
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности =(Стр.230+240): (стр.590+690+-640)	0,45	0,73	0,97	0,59	0,4	0,16	Не менее 0,7
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности(ОК) (в днях)=стр.(620Ф1*365) : стр.020Ф2	142,4	78,9	87,8	64,1	100,6	152,6	Скорость гашения кредиторской задолженности
Коэффициент оборачиваемости дебиторской (ОД) задолженности (в днях) =	71,5	68,3	89,6	44,7	37,5	21,9	Скорость погашения дебитор.задол женности .

Стр.(240ф1*365) : стр.010ф2							
Оборачиваемость запасов в оборотах (ОЗ) = стр.020ф2 : стр.210ф1 (без учета сч.10.2)	12,0	17,7	22,0	19,5	16,0	4,96	Скорость оборачиваемости материалов.
Продолжительность оборота запасов(дн.)=365 : ОЗ	99,7	20,6	16,6	18,7	22,5	72,6	Увеличение оборачиваемости запасов в оборотах и уменьшение продолж. запасов в днях свидетельств. о более эффективн испол. произ. запасов
Рентабельность продаж (Доходность вложений в основное производство)= Стр.050ф2:(стр.020+стр.030+стр.040ф2)*100%	-	2,7	6,5	6,7	2,0	2,4	От1% до 5% - низкорентабельное От 5% до 15% - среднерентабельное От 15% и выше - высокорентабельное
Рентабельность собственного капитала(доходность использования собственных средств) =(стр.190ф2 : стр.490ф1) *100%	-	8,3	32,9	49,1	17,3	18,6	Сколько единиц прибыли от деятельности приходится на единицу собств.капитала.
Рентабельность активов = Стр.190ф2: стр.300ф1	-	0,32	0,18	0,14	0,05	0,03	По отрасли – Мин знач.- 4,0

IV.Перспективы развития общества.

Планируется дальнейшее проведение работ в 2011 году по переходящим договорам: -по договору с ЗАО «Трест Коксохиммонтаж» на объектах **ОАО «Северсталь»:** КХП. Реконструкция коксовой батареи №7 с установкой сухого тушения кокса, а именно будут производиться работы по демонтажу и монтажу оборудования, включая изготовление металлоконструкций и нестандартизированного оборудования в количестве 2000 т. и монтаж УСТК, пылеосадительных бункеров и пылеосадительной станции, также работы по монтажу металлоконструкций, технологических трубопроводов, подземных сетей водопроводы и канализации, работы по устройству фундаментов;

- по договору ООО «Спецмонтаж» на объектах ОАО «Северсталь»:
 - пусконаладочные работы на ЦППМ. Агрегат полимерных покрытий с расширением производственного здания цеха;
 - АНГЦ, монтаж теплообменника.
- по договору с ООО «Спецгидрострой» на объектах ОАО «Аммофос» :
объединенный шламонакопитель фосфогипса. Насосная станция дренажных вод.

Заключены новые договора на проведение строительно-монтажных работ в 2011 году :

- с ЗАО «Трест Коксохиммонтаж» на объектах ОАО «АЗОТ»:
установка производства карбамида 1500 т/сутки, водооборотный цикл, насосная высокого давления с монтажом оборудования и трубопроводами высокого давления по всему карбамиду, внутрицеховые эстакады и реконструкция эстакад периферии.
- ОАО «Азот»: Ремонт аммиаков 1 и 2.

Изготовление нестандартного оборудования для ОАО «Северсталь», ООО «Северсталь-Промсервис», ОАО «Группа «Илим»

Ввиду большого объема строительно-монтажных работ по заключенным договорам, работа за пределами Вологодской области пока не планируется .

V. Отчет по выплате дивидендов по акциям общества.

ОАО «Коксохиммонтаж-2» производит ежегодно по результатам финансового года выплату дивидендов. Источником выплаты дивидендов является прибыль общества после налогообложения (чистая прибыль общества), которая определяется по данным бухгалтерского учета . По рекомендации Совета директоров общества решение о выплате дивидендов и его размере принимается собранием акционеров. По итогам работы за 2009 год , согласно принятого решения на годовом собрании акционеров выплачены дивиденды в размере 300 рублей на каждую акцию .

Общая сумма начисленных дивидендов за 2009 год составила 2287200 рублей, выплаченных 2273100 рублей. Разница -14100 руб. Акционер Морозов Геннадий Иванович – 6900руб., умер в 2005 году, наследство не оформлено, дивиденды не получены. Акционер Высоков Петр Алексеевич -7200 руб., умер, наследство не оформлено. Сумма неполученных дивидендов зачислена в фонд нераспределенной прибыли. Промежуточные дивиденды за 2010 год не выплачивались.

Дивиденды выплачивались в период с июня по октябрь 2010 г., выплата осуществлялась через кассу предприятия и путем перечислением на лицевые счета акционеров в банках.

По итогам работы за 2010 год заседанием Совета директоров от 21 марта 2011 года принято решение рекомендовать годовому акционерному собранию утвердить годовой отчет за 2010 год и дивиденды по результатам работы за отчетный период не выплачивать.

VI. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

Факторы внешних рисков:

1. Форс-мажорные обстоятельства: пожар, наводнение, землетрясение, другие стихийные бедствия, война, военные действия, забастовки, принятие органами

государственной власти и управления нормативных актов, делающих невозможным исполнение или надлежащее исполнение сторонами своих обязательств (политический риск).

Мероприятия по снижению политического риска:

- законотворческий мониторинг (отслеживание принимаемых нормативных актов, установление тенденций развития предприятия с учетом принятых актов) с помощью специализированных периодических изданий, а также справочно-правовых программ, сети Интернет. указанный мониторинг проводится руководящими работниками и специалистами в части своего профиля.

Мероприятия по снижению форс-мажорных рисков:

- проведение мероприятий по контролю за противопожарной, экологической безопасностью (отбор проб из систем водоснабжения и их экспертиза специализирующимися органами, направление денежных средств на оснащение средствами противопожарной и экологической безопасности, строительство автомобильной мойки на территории предприятия).

2. Отсутствие заказов на выполнение строительно-монтажных работ (риск сокращения спроса).

Мероприятия по снижению данного вида риска:

- проведение работы сотрудниками управленческого аппарата (генеральный директор, исполнительный директор, заместители ген. директора, главный инженер и его заместители, начальники отделов) предприятия по поиску заказов на СМР на всей территории России.

Факторы внутренних (профильных) рисков:

1. Случайная гибель или случайное повреждение объекта строительства.

Мероприятия по снижению данного вида риска:

- страхование ответственности как владельцев промышленно-опасных объектов (краны);

- проведение контроля качества строящихся объектов назначенным от предприятия руководителем объекта, главным инженером, начальниками участков, отделом технического контроля;

- обязательное проведение ведущим инженером по ОТ и начальниками участков инструктажей по охране труда, промышленной и противопожарной безопасности, в том числе в части соблюдения локальных актов заказчиков строительства, проведение главным инженером еженедельного совещания по качеству, ОТ и ПБ;

- систематическое проведение квалификационной аттестации некоторых категорий работников: с участием специализированного аттестационного центра - сварщики, с участием Ростехнадзора работники смежных профессий - стропальщики, прихватчики, газорезчики и работающие с электроинструментом.

2. Виновные действия третьих лиц, приведшие к некачественному выполнению результата работ.

Мероприятия по снижению данного вида риска:

- система материальной ответственности работников, закрепленная в трудовых договорах, коллективном договоре;

- круглосуточная охрана специализированным предприятием (ООО ОА «Локер») и организованная система видеонаблюдения на территории производственной базы и АБК;

- круглосуточная охрана строящихся объектов и имущества (материалов и оборудования) предприятия, расположенных на территории заказчиков привлекаемыми специализированными охранными агентствами (ООО «Аммофос-Защита»).

3. Несвоевременное выполнение заказчиками обязательств в части оплаты работ (услуг), встречных обязательств по обеспечению материалами, предоставлению проектно-сметной документации и иных, указанных в контрактах.

Мероприятия по снижению данного вида риска:

- закрепление в договорах системы штрафных санкций за нарушение обязательств, включая продление срока строительства работ.

4. Нарушение поставщиками материалов (оборудования) сроков поставки и осуществление некачественных поставок, приведшее к срыву сроков строительства.

Мероприятия по снижению данного вида риска:

- закрепление в договорах системы применения последствий за поставку некачественного товара и нарушения сроков поставок (пени за просрочку поставки, убытки, которые повлекли срыв сроков поставки и/или поставка некачественного товара);

- проведение контроля качества приобретаемого товара отделом технического контроля.

5. Нарушение сроков выполнения обязательств субподрядчиками, привлекаемыми для выполнения работ.

Мероприятия по снижению данного вида риска:

- закрепление в договорах системы штрафных санкций (пени) за срыв сроков строительства, включая возмещение убытков. Убытки в данном случае могут выражаться в ценовой разнице по заключенной взамен сделке (т.е. разница между стоимостью услуг субподрядчика, нарушившего свои обязательства, и привлеченного вместо него другого лица); в сумме штрафных санкций, выставляемых заказчиком.

6. Риск роста дебиторской задолженности.

Мероприятия по снижению данного вида риска:

- проведение претензионной работы (бухгалтерия, СДО, ОТК, ОС, ЮО).

VII. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок.

Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления общества, принявшего решение о ее одобрении.

Для сведения: крупной признается сделка, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 50 процентов балансовой стоимости активов общества (п.7.5.16 Устава Общества, ст. 79 ФЗ РФ «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 года).

По данным бухгалтерского учета, в течение 2010 года Общество не совершало сделок, признающихся в соответствии с Уставом и Федеральным законом, крупными.

Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления общества, принявшего решение об ее одобрении.

Для сведения: Сделки (в том числе заем, кредит, залог, поручительство), в совершении которых имеется заинтересованность члена совета директоров (наблюдательного совета) общества, лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа общества, в том числе управляющей

организации или управляющего, члена коллегиального исполнительного органа общества или акционера общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами 20 и более процентов голосующих акций общества, а также лица, имеющего право давать обществу обязательные для него указания, совершаются обществом в соответствии с положениями настоящей главы.

Указанные лица признаются заинтересованными в совершении обществом сделки в случаях, если они, их супруги, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные и (или) их аффилированные лица:

являются стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке;

владеют (каждый в отдельности или в совокупности) 20 и более процентами акций (долей, паев) юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке;

занимают должности в органах управления юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке, а также должности в органах управления управляющей организации такого юридического лица;

в иных случаях, определенных уставом общества (ст. 81 ФЗ «ФЗ РФ «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 года).

В течение 2010 года Общество не совершало сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

VIII. Состав совета директоров общества.

Совет директоров действует в интересах всех акционеров ОАО «Коксохиммонтаж-2», определяет стратегию развития и обеспечивает контроль над финансово-хозяйственной деятельностью предприятия.

Главной задачей членов Совета директоров является добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по управлению обществом, благосостояния акционеров, защиту и возможность реализации акционерами своих прав. Совет директоров в своих решениях исходит из необходимости действовать в интересах всего предприятия. Всего в составе Совета Директоров -11 членов.

фамилия, имя, отчество члена Совета Директоров	Место жительства и краткие биографические сведения	Дата наступления основания	Кол-во акций, шт.
Зорин Владимир Степанович	05 января 1939 года рождения; образование среднее профессиональное; общий трудовой стаж работы 53года; генеральный директор ООО «Коммон» с 2010 года; проживает: 162600 Вологодская область, г. Череповец, ул. Красная, д.32/1, кв. 80	23.04.2010	923
Бондарев Николай Николаевич	12 июля 1965 года рождения; образование высшее профессиональное; общий трудовой стаж работы -21 год ; Генеральный директор ОАО «КХМ-2» с 2010 года; проживает: 162600 Вологодская область, г. Череповец, ул. Годовикова ,д.27, кв. 5	23.04.2010	20
Фуфаев Сергей Валентинович	19 июля 1973 года рождения; образование высшее профессиональное, общий стаж 15 лет; Генеральный директор ЗАО «Трест Коксохиммонтаж» г.Москва ,с 1995 года. 103104, г. Москва, Тверской б-р, д3, кв.38	23.04.2010	

Синев Евгений Михайлович	25 ноября 1958 года рождения; образование высшее профессиональное; общий трудовой стаж-28 лет ; зам.главного инженера ОАО «КХМ-2» с 2000г.; проживает: 162623, Вологодская обл. г.Череповец, ул.Краснодонцев, д.88, кв.168	23.04.2010	183
Николаева Елена Александровна	15 мая 1959 года рождения; образование высшее профессиональное; общий трудовой стаж работы- 34 года ; главный бухгалтер ОАО «КХМ-2» с 1991 года; проживает: 162600 Вологодская область, г. Череповец, ул. Первомайская, д.20, кв.86	23.04.2010	287
Плотников Виталий Павлович	01 января 1956 года рождения; образование высшее профессиональное; общий трудовой стаж работы- 29 лет; начальник производственно-технического отдела ОАО «КХМ-2» с 2007 года; проживает: 162600 Вологодская область, г. Череповец, ул.Годовикова д.31, кв. 17	23.04.2010	21
Осолодкин Анатолий Анатольевич	13 февраля 1966 года рождения; образование высшее профессиональное; общий трудовой стаж-24 года; зам.генерального директора по коммерческим и хозяйственным вопросам ОАО «КХМ-2» с 2010 года; проживает: 162612, Вологодская область, г.Череповец, ул.Белинского ,д.25, кв.4	23.04.2010	
Мацеринский Алексей Александрович	07 апреля 1969 года рождения; образование высшее профессиональное; общий стаж трудовой работы -21 года; главный инженер ОАО «КХМ-2» с 2010 года ; проживает: 162618, Вологодская область, г. Череповец, проспект Победы, д.181, кв. 60	23.04.2010	2
Челяев Константин Васильевич	16 ноября 1963 года рождения; образование высшее профессиональное; общий стаж трудовой работы- 17 лет; зам.генерального директора по производству ОАО «КХМ-2» с 2010 года; проживает: 162623, Вологодская обл., г. Череповец, ул.Беляева д.75, кв.20	23.04.2010	
Клейменов Александр Петрович	9 июля 1958 года рождения; среднетехническое; общий трудовой стаж работы- 28 лет ; директор ООО «Автокомлайн» с 2009 года; проживает: 162609 Вологодская область. г.Череповец, ул. Любецкая ,д.37, кв.84.	23.04.2010	
Бут Николай Григорьевич	26 октября 1952 года рождения; образование среднее профессиональное; общий трудовой стаж -32 года; начальник		

	участка изготовления №2 ОАО «КХМ-2» с 2010 года; проживает: 162606, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Сталеваров, д. 58, кв. 3	23.04.2010	

IX. Сведения о Генеральном директоре.

В соответствии с Уставом полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет генеральный директор. Решением общего собрания акционеров ОАО «Коксохиммонтаж-2» 23 апреля 2010 года единогласно принято избрать генеральным директором ОАО «Коксохиммонтаж-2» Бондарев Николай Николаевич сроком на 5 лет. Трудовую деятельность в ОАО «КХМ-2» Бондарев Н.Н. начал в 1990 году мастером монтажного участка. За короткое время Бондарев Н.Н. прошел путь до прораба, а в дальнейшем начальника участка. В период с 1998 года по 2004 г. исполнял обязанности директора малого предприятия ООО «Комрем». В 2004 году был назначен заместителем генерального директора, в 2005 году - главным инженером, в 2009 исполнительным директором, с мая 2010 года по настоящее время - генеральный директор ОАО «КХМ-2» Бондарев Николай Николаевич закончил Вологодский политехнический институт в 1990 году по специальности: «теплоснабжение и вентиляция», квалификация по диплому: «инженер строитель».

Семейное положение: состоит в браке, имеет двоих детей.

Бондарев Н.Н. в течение 2010 года владел 20 обыкновенными именными акциями ОАО «КХМ-2».

X. Критерии определения и размер вознаграждения.

Общий размер вознаграждения, выплаченного членам совета директоров, определяется решением общего собрания акционеров. Протоколом годового общего собрания акционеров ОАО «Коксохиммонтаж-2» от 23 апреля 2010 года по итогам работы за 2009 год принято решение:

- установить вознаграждения за выполнение функций членов Совета Директоров в размере 1% от объема выполненных работ 2010 год, при этом ежемесячное вознаграждение председателю Совета директоров – Зорину В.С. установить в размере 125 000 (сто двадцать пять тысяч) рублей 00 копеек.

- установить вознаграждение членам Совета Директоров за осуществление ими функций в период с 24.04.09г по 23.04.10г. в сумме 1 100 000 (Один миллион сто тысяч) рублей,

- вознаграждение членам ревизионной комиссии за осуществление ими функций в указанный период в размере 100 000 (Сто тысяч) руб.

- вознаграждение секретарю общего собрания в размере 50 000 (пятьдесят тысяч) руб.

Протоколом №8 заседания Совета Директоров от 21.03.2011 года предложено:

- оставить размер вознаграждения председателю Совета Директоров на уровне 2010 года - 125 000 (сто двадцать пять тысяч) рублей,

- установить размер вознаграждения членам ревизионной комиссии за период с 24.04.2010 по 22.04.11 года в следующих размерах:

1. Шербининой Л.М. - 50 000 руб.

2. Горшковой Н.А. - 50 000 руб.

3. Докичевой Е.С. - 50 000 руб.

- установить размер вознаграждения секретарю общего собрания акционеров за аналогичный период Казаковой А.Н. - 50 000 руб.

Общий размер вознаграждения выплаченного в 2010 году

В рублях.

Категория основного управленческого персонала	Ф.И.О.	Оплата труда без налогов и отчислений *	Дивиденды	Вознаграждения членам Совета директоров	Командировка
Генеральный директор – член Совета директоров	Бондарев Н.Н.	1325242	6000	150000	149994
Главный инженер-член Совета директоров	Мацеринский А. А.	884017	600	100000	43835
Зам.ген.директора-член Совета директоров	Челяев К.В.	481089			995838
Зам.ген.директора-член Совета директоров	Осолодкин А.А.	655397			3376
Главный бухгалтер-член Совета директоров	Николаева Е.А.	592096	86100	100000	12207
Зам.гл.инженер-член Совета директоров	Синев Е.М.	758399	54900		103478
Нач.отдела ПТО-член Совета директоров	Плотников В.П.	645557	6300	100000	
Нач.участка изготовления №2-член Совета директоров	Бут Н.Г.	11535			
Члены Совета директоров :					
Председатель Совета директоров ОАО «КХМ-2»	Зорин В.С.	1419171	276900	1200000	
Генеральный директор ЗАО «Коксохиммонтаж»	Фуфаев С.В.	-	62700	150000	
Директор ООО «Автоклайн»	Клейменов А.П.	-		100000	

XI. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.

ОАО «Коксохиммонтаж-2» следует всем требованиям Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного Правительством Российской Федерации, распоряжением от 04 апреля 2002 года № 421р. ОАО «Коксохиммонтаж-2» придерживается политики равного отношения ко всем акционерам, стремится реализовывать эффективные и прозрачные механизмы обеспечения прав и интересов акционеров, предоставленные законодательством, уставом и нормативными документами, путем участия акционеров в работе общих собраний, голосования по вопросам повестки дня, своевременного получения информации о работе предприятия, органов управления и контрольно-ревизионных органов.

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

N	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1.	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 20 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Соблюдается	Извещение акционеров осуществляется в сроки, установленные Уставом Общества, Положением «О дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров», утв. ФКЦБ РФ Постановлением от 31.05.2002 г. № 17/пс и требованиями ст.52 Ф3 N 208-ФЗ от 26.12.1995 г.
2.	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров - до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	Пункт 7.11 Устава Общества, п. 3 ст. 52 ст.52 Ф3 N 208-ФЗ от 26.12.1995 г.
3.	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Соблюдается	Всем акционерам при уведомлении их о предстоящем собрании сообщается порядок предоставления информации.
4.	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров	Соблюдается	На юридический отдел возложена обязанность по ведению реестра акционеров на основании п. 4 ст. 44 Ф3 РФ N 208-ФЗ от 26.12.1995 г., п. 6.8.3 Устава

5.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Отсутствует	Фактически исполняется всегда, все перечисленные лица присутствуют на собрании лично или по доверенности.
6.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Соблюдается	Фактически исполняется всегда, но документами не предусмотрено
7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Отсутствует	1. Фактически исполняется всегда. Функции по регистрации участников осуществляет счетная комиссия. 2. В повестку дня общего собрания акционеров, назначенного на 22.04.2011г., включен вопрос об утверждении Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров, где содержится порядок регистрации участников.
Совет директоров			
8.	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Отсутствует	Имеется полномочие по определению приоритетных направлений деятельности (п. 8.5.1 устава, п. 2 раздела 2 Положения о Совете директоров)
9.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Отсутствует	
10.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Отсутствует	

11.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Отсутствует	
12.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Отсутствует	
13.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	Отсутствует	
14.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается	
15.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	

16.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
17.	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Отсутствует	<p>1. Фактически исполняется всегда путем разъяснения сути кумулятивного голосования в непосредственно бюллетенях (п. 4 ст.60 ФЗ РФ N 208-ФЗ от 26.12.1995 г.) и объяснением сути кумулятивного голосования по ходу собрания председателем собрания акционеров.</p> <p>2. В повестку дня общего собрания акционеров, назначенного на 22.04.2011г., включен вопрос об утверждении Положения о Совете директоров в новой редакции, где содержится указание на избрание совета директоров кумулятивным голосованием.</p>
18.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Отсутствует	Имеется косвенное указание в П.1 раздела 6 Положения о Совете директоров

19.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Отсутствует	
20.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Отсутствует	Указания на данное требование во внутренних документах отсутствует, но фактически исполняется
21.	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	Фактическое исполнение
22.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Пункты 8.15-8.25 устава Общества, Положение о Совете директоров (раздел 5)
23.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Отсутствует	

24.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	Отсутствует	
25.	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Отсутствует	Функции комитета по стратегическому планированию исполняются Советом директоров Общества
26.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Отсутствует	
27.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Отсутствует	
28.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Отсутствует	
29.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	Отсутствует	
30.	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Отсутствует	

31.	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Отсутствует	
32.	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Отсутствует	
33.	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Отсутствует	Функции комитета по рискам фактически исполняются Советом директоров Общества
34.	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Отсутствует	Функции комитета по урегулированию корпоративных конфликтов фактически исполняются Советом директоров Общества
35.	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Отсутствует	
36.	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Отсутствует	
37.	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Отсутствует	
38.	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Отсутствует	
Исполнительные органы			
39.	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Отсутствует	Уставом не предусмотрено наличие коллегиального исполнительного органа

40.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Отсутствует	
41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Отсутствует	
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
43.	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.	Соблюдается	

44.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Отсутствует	Привлечение управляющей организации (управляющего) для осуществления функций единоличного исполнительного органа Уставом Общества не предусмотрено
45.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности информировать об этом совет директоров	Отсутствует	В Положении о генеральном директоре имеется обязанность действовать в интересах общества добросовестно и разумно (раздел 7).
46.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Отсутствует	Привлечение управляющей организации (управляющего) для осуществления функций единоличного исполнительного органа Уставом Общества не предусмотрено
47.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Соблюдается	
48.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	В трудовом договоре с генеральным директором имеется указанием на обязательное соблюдение положений Общества. В Обществе действует Положение о защите персональных данных

Секретарь общества

49.	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Соблюдается	Функции секретаря исполняются начальником юридического отдела
50.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Отсутствует	Секретарь общего собрания избирается советом директоров при подготовке к общему собранию акционеров
51.	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Отсутствует	
Существенные корпоративные действия			
52.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	П. 7.5.16, 8.5.14 Устава Общества
53.	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается	В 2010 году Общество не совершало крупных сделок, в связи с чем, необходимость привлечения оценщика отсутствовала.

54.	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Отсутствует	
55.	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Отсутствует	
56.	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	соблюдается	
57.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Отсутствует	

58.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Отсутствует	
59.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Отсутствует	
60.	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Отсутствует	
61.	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	www.khm2.ru
62.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Отсутствует	

63.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Отсутствует	Фактически исполняется. В порядке установленном законом Общество раскрывает всю необходимую информацию, исходя из которой можно сделать вывод о влиянии совершенных сделок на рыночную стоимость акций.
64.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Отсутствует	
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Отсутствует	Фактически контроль за финансово-хозяйственной осуществляется непрерывно
66.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Соблюдается	Ежегодно избирается и действует ревизионная комиссия
67.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Соблюдается	Положение о ревизионной комиссии

68.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	
69.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
70.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Соблюдается	Положение о ревизионной комиссии
71.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Соблюдается	Положение о ревизионной комиссии

72.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Отсутствует	Председателю Ревизионной комиссии или любому надлежаще уполномоченному члену Ревизионной комиссии предоставлено право, в соответствии с Положением о ревизионной комиссии, присутствовать на заседаниях СД и давать свои заключения по принимаемым решениям.
73.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Отсутствует	Председателю Ревизионной комиссии или любому надлежаще уполномоченному члену Ревизионной комиссии предоставлено право, в соответствии с Положением о ревизионной комиссии, присутствовать на заседаниях СД и давать свои заключения по принимаемым решениям.
74.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Соблюдается	Положение о ревизионной комиссии
75.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Отсутствует	Функции комитета по аудиту фактически исполняются Советом директоров Общества
Дивиденды			
76.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Отсутствует	В соответствии с главой 12 Устава, рекомендуемый размер дивидендов определяется Советом директоров исходя из показателей финансово-хозяйственной деятельности предприятия за отчетный год.

77.	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Отсутствует	
78.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Не соблюдается	Отражение информации в виде отчета по выплате дивидендов, в т.ч. по их размеру и порядку выплаты, осуществляется годовом отчете, размещаемом на веб-сайте и предоставляемом всем акционерам по их требованию, в порядке установленном ФЗ РФ «Об акционерных обществах»

Создание комитетов не целесообразно. Все возникающие вопросы, находящиеся в компетенции Совета Директоров и вытекающие из Кодекса корпоративного поведения, рассматриваются Советом директоров еженедельно.

XII. Иная информация, предусмотренная Уставом Общества или иным внутренним документом.

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности Общества, Уставом общества и иными внутренними документами Общества не предусмотрена.

Генеральный директор

Бондарев Н.Н.

Главный бухгалтер

Николаева Е.А.